

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

貸借対照表
(平成31年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
I 流動資産	9,596,113	I 流動負債	6,565,540
現金及び預金	5,924,819	買掛金	1,575,082
事業未収金	3,094,242	1年以内返済予定 長期借入金	1,958,323
たな卸資産	285,665	1年以内返済予定 リース債務	171,231
前払費用	204,768	未払金	1,130,105
その他の流動資産	130,010	未払費用	578,020
貸倒引当金	△43,392	未払法人税等	12,321
		未払消費税等	1,951
II 固定資産	15,435,363	預り金	285,781
1 有形固定資産	13,120,960	前受収益	86,320
建物	18,151,907	賞与引当金	764,105
構築物	910,845	その他の流動負債	2,296
医療用器械備品	6,768,296	II 固定負債	16,177,367
その他の器械備品	1,581,954	長期借入金	12,904,280
車両及び船舶	1,204	リース債務	1,107,605
土地	1,833,246	退職給付引当金	1,820,967
減価償却累計額	△16,126,494	役員退職慰労引当金	290,391
		その他の固定負債	54,122
2 無形固定資産	418,944		
ソフトウェア	385,021	負債合計	22,742,907
その他の無形固定資産	33,923		
		純資産の部	
		科目	金額
3 その他の資産	1,895,458	I 積立金	2,288,569
長期貸付金	399,137	設立等積立金	18,970
差入保証金	586,589	繰越利益積立金	2,269,599
長期前払費用	301,051		
法人拠出基金	600,000	純資産合計	2,288,569
その他の固定資産	8,679		
資産合計	25,031,477	負債・純資産合計	25,031,477

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス

所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

損 益 計 算 書

(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
I 事業損益		
A 本来業務事業損益		
1 事業収益		33,626,755
2 事業費用		
(1) 事業費	31,857,510	
(2) 本部費	976,705	32,834,216
本来業務事業利益		792,538
B 附帯業務事業損益		
1 事業収益		736,942
2 事業費用		698,490
附帯業務事業利益		38,452
C 収益業務事業損益		
1 事業収益		309,133
2 事業費用		345,188
収益業務事業損失		36,054
事業利益		794,936
II 事業外収益		
受取利息	546	546
III 事業外費用		
支払利息	100,272	
その他の事業外費用	27,889	128,161
經常利益		667,320
IV 特別利益		
固定資産売却益	1,803	1,803
V 特別損失		
固定資産除却損	26,656	26,656
税引前当期純利益		642,468
法人税・住民税及び事業税	12,321	12,321
当期純利益		630,146

重要な会計方針等の記載及び貸借対照表等に関する注記

当法人は厚生労働省令で定める基準(医療法施行規則第33条の2の8)の適用対象法人である社会医療法人であることから、当期より医療法人会計基準(平成28年厚生労働省令第95号)を適用しております。

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

④ 長期前払費用

定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、退職給付引当金及び退職給付費用の処理方法は次のとおりとなります。

イ.退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

ロ.数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生年度に全額費用処理しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、長期前払消費税等として長期前払費用に計上し、法人税法の規定に定める期間で償却しております。

5. その他貸借対照表等作成のための基本となる重要な事項

補助金等の会計処理方法

受取った会計年度に一括して収益として計上しております。

6. 資産及び負債のうち収益業務に関する事項・収益業務からの繰入金の状況に関する事項

① 資産及び負債のうち、収益業務に係るもの

	金額 (千円)
資産	2,171,131
負債	1,257,734

② 収益業務からの繰入金の状況に関する事項

	前期末残高 (千円)	当期繰入額 (千円)	当期元入額 (千円)	当期末残高 (千円)
繰入純額	△167,841	-	36,054	△203,896

7. 担保に供されている資産に関する事項

【担保に供している資産】

科目	金額 (千円)
建物	7,603,775
土地	1,474,371
計	9,078,146

【担保に係る債務】

科目	金額 (千円)
短期借入金	-
長期借入金 (1年以内返済予定を 含む)	10,079,920
計	10,079,920

8. 法第51条第1項に規定する関係事業者に関する事項

(1) 法人である関係事業者

種類	名称	所在地	総資産額 (千円)	事業内容	関係事業者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
関連法人	医療法人社団静岡 メディカルアライアンス	静岡県下田市 白浜1528-2	1,575,406	医療・介護	理事長が当法人 の理事を兼務	基金の拠出	-	法人拠出基金	600,000

9. その他医療法人の財政状態又は損益の状況を明らかにするために必要な事項

(退職給付関係)

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として非積立型の退職一時金制度を採用しております。

(2) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	1,780,360 (千円)
勤務費用	243,961
利息費用	5,341
数理計算上の差異の当期発生額	△98,193
退職給付の支払額	△110,501
期末における退職給付債務	<u>1,820,967</u>

(3) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当なし

(4) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,820,967 (千円)
退職給付引当金	<u>1,820,967</u>

(5) 退職給付債務に関連する損益

勤務費用	243,961 (千円)
利息費用	5,341
数値計算上の差異の当期の費用処理額	△98,193
退職給付費用	<u>151,109</u>

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.3%

様式第三号

※医療法人整理番号

法人名 社会医療法人ジャパンメディカルアライアンス
 所在地 神奈川県海老名市河原口1320番地

財 産 目 録
 (平成 31年 3月31日現在)

1. 資 産 額 25,031,477 千円
 2. 負 債 額 22,742,907 千円
 3. 純 資 産 額 2,288,569 千円

(内 訳)

(単位：千円)

区 分	金 額
A 流 動 資 産	9,596,113
B 固 定 資 産	15,435,363
C 資 産 合 計 (A + B)	25,031,477
D 負 債 合 計	22,742,907
E 純 資 産 (C - D)	2,288,569

土地及び建物について、該当する欄の□を塗りつぶすこと。

土 地 (□ 法人所有 □ 賃借 ■ 部分的に法人所有(部分的に賃借))
 建 物 (□ 法人所有 □ 賃借 ■ 部分的に法人所有(部分的に賃借))